

SARL BFA WATERS

6 Rue Claude Bordas

30230 BOUILLARGUES

COMPTES ANNUELS

Certifié conforme à l'original de la page 1 à 10

Signé par Bruno FRETIN
Le 05/07/2025

ID: tx_qr2WkEL1PWKM

Signed with

Universign

ISE2C

1 Route de Valbrillant

Europarc Sainte Victoire Bat 4

13590 MEYREUIL

04-42-58-30-39

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)				3 557 358	3 557 358	100.00
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	156 711	112 985	43 726	46 667	2 941	6.30
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	6 808 733		6 808 733	3 246 314	3 562 418	109.74
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés				560	560	100.00
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	753		753	753		
Total II		6 966 197	112 985	6 853 211	6 851 651	1 560	0.02
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	555 831		555 831	1 415 099	859 268	60.72
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	138 645		138 645	128 822	9 823	7.63
	Autres créances	4 498 851		4 498 851	3 004 933	1 493 919	49.72
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	5 567		5 567	15 886	10 319	64.95
	Charges constatées d'avance (3)	56 180		56 180	47 015	9 164	19.49
	Total III	5 255 075		5 255 075	4 611 755	643 320	13.95
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)				3 537	3 537	100.00
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		12 221 271	112 985	12 108 286	11 466 943	641 343	5.59

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 5 790 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	5 790 000		5 790 000			
	Réserves						
	Réserve légale	161 923				161 923	
	Réserves statutaires ou contractuelles			82 365		82 365	100.00
	Réserves réglementées			425 944		1 511 597	354.88
	Autres réserves	1 937 541					
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	395 271		1 591 155		1 195 884	75.16
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	8 284 735		7 889 464		395 271	5.01
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques			3 537		3 537	100.00
	Provisions pour charges						
	Total III			3 537		3 537	100.00
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	762 873		1 386 645		623 772	44.98
	Concours bancaires courants	2 268 767		980 308		1 288 459	131.43
	Emprunts et dettes financières diverses	409 260		457 287		48 026	10.50
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	183 304		113 460		69 844	61.56
	Dettes fiscales et sociales	62 424		203 630		141 206	69.34
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	136 920		432 612		295 692	68.35
	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	3 823 549		3 573 942		249 607	6.98
	Ecart de conversion passif (V)	2				2	
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		12 108 286		11 466 943		641 343	5.59

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 3 530 219 2 809 375

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	37 964		12 631
Matériel de transport	29 765		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	75 193		1 159
TOTAL	142 921		13 790
Autres participations	3 246 314		3 562 418
Autres titres immobilisés	560		
Prêts, autres immobilisations financières	753		
TOTAL	3 247 627		3 562 418
TOTAL GENERAL	3 390 548		3 576 209

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			50 595	50 595
Matériel de transport			29 765	29 765
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			76 352	76 352
TOTAL			156 711	156 711
Autres participations			6 808 733	6 808 733
Autres titres immobilisés		560		
Prêts, autres immobilisations financières			753	753
TOTAL		560	6 809 485	6 809 485
TOTAL GENERAL		560	6 966 197	6 966 197

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers		30 922	1 922		32 844
Matériel de transport		14 161	5 666		19 827
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		51 172	9 143		60 315
TOTAL		96 254	16 731		112 985
TOTAL GENERAL		96 254	16 731		112 985
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 922				
Matériel de transport	5 666				
Matériel de bureau informatique mobilier	9 143				
TOTAL	16 731				
TOTAL GENERAL	16 731				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pertes de change	3 537		3 537		
TOTAL	3 537		3 537		
TOTAL GENERAL	3 537		3 537		
Dont dotations et reprises financières			3 537		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	753	0	753
Autres créances clients	138 645	138 645	
Personnel et comptes rattachés	15	15	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	144	144	
Impôts sur les bénéfices	5 974	5 974	
Taxe sur la valeur ajoutée	37 894	37 894	
Divers état et autres collectivités publiques	33	33	
Groupe et associés	4 419 884	4 419 884	
Débiteurs divers	34 907	34 907	
Charges constatées d'avance	56 180	56 180	
TOTAL	4 694 429	4 693 676	753

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	2 270 821	2 270 821		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	760 820	467 490	293 330	
Fournisseurs et comptes rattachés	183 304	183 304		
Personnel et comptes rattachés	30 136	30 136		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 198	28 198		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 158	2 158		
Autres impôts taxes et assimilés	1 932	1 932		
Groupe et associés	409 260	409 260		
Autres dettes	136 920	136 920		
TOTAL	3 823 549	3 530 219	293 330	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	622 527			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	137 964
Autres créances	177
Total	138 141

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 636
Emprunts et dettes financières diverses	48 605
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	140 453
Dettes fiscales et sociales	29 562
Autres dettes	136 920
Total	367 176

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	56 180
Total	56 180

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers**Engagements donnés

Autres engagements donnés :		760 819
PRET BNP 500 K€	203 585	
PRET CRCA	42 509	
PRET CM 500 K€	102 600	
PRET CM 04	15 035	
PRET SG 1 M€	306 041	
PRET BPS PGE	91 049	
Total (1)		760 819

Engagements reçus

BFA WATERS
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 5 790 000 euros
Siège social : 6 Rue Claude Bordas
30230 BOUILLARGUES

892 371 873 RCS NIMES

DECISION AFFECTATION DE RESULTAT EXTRAITE DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2025
--

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024.

Deuxième résolution

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 395 270.96 Euros de la manière suivante :

- Réserve légale :	19 763.55 Euros
- Autres réserves :	375 507.41 Euros

A l'issue de l'opération, le compte de capitaux propres de la société s'établira ainsi :

- Capital social :	5 790 000.00 Euros
- Réserve légale :	181 686.77 Euros
- Autres réserves :	2 313 048.62 Euros
Situation nette :	8 284 735.39 Euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons la distribution de dividendes, au titre des deux précédents exercices :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à la l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2023	0 €	... €	... €
2022	400 000 €	... €	... €
2021	579 000 €	... €	... €

L'ensemble des capitaux propres s'élèvent après affectation à 8 284 735.39 Euros

Certifié conforme
L'associé unique